

中華民國經濟部智慧財產局

INTELLECTUAL PROPERTY OFFICE
MINISTRY OF ECONOMIC AFFAIRS
REPUBLIC OF CHINA

茲證明所附文件，係本局存檔中原申請案的副本，正確無訛，
其申請資料如下：

This is to certify that annexed is a true copy from the records of this
office of the application as originally filed which is identified hereunder：

申 請 日：西元 2002 年 12 月 25 日
Application Date

申 請 案 號：091137237
Application No.

申 請 人：鴻海精密工業股份有限公司
Applicant(s)

局 長

Director General

蔡 練 生

發文日期：西元 2003 年 2 月 12 日
Issue Date

發文字號：09220121920
Serial No.

申請日期：91.12.25

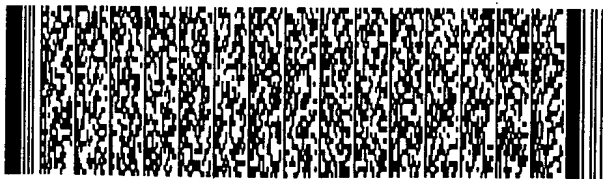
案號：91137237

類別：

(以上各欄由本局填註)

發明專利說明書

一、 發明名稱	中 文	應收帳款管理系統及方法
	英 文	System and Method for Managing Account Receivable
二、 發明人	姓 名 (中文)	1. 王瑞美
	姓 名 (英文)	1. Wang, Juei Mei
	國 籍	1. 中華民國ROC
	住、居所	1. 桃園縣桃園市中山路845號15樓(15/F, 845, Jungshan Road, Taoyuan City, Taoyuan Hsien, Taiwan, ROC)
三、 申請人	姓 名 (名稱) (中文)	1. 鴻海精密工業股份有限公司
	姓 名 (名稱) (英文)	1. HON HAI PRECISION INDUSTRY CO., LTD
	國 籍	1. 中華民國ROC
	住、居所 (事務所)	1. 台北縣土城市自由街2號(2, Tzu Yu Street, Tu-Cheng City, Taipei Hsien, Taiwan, ROC)
	代表人 姓 名 (中文)	1. 郭台銘
	代表人 姓 名 (英文)	1. Gou, Tai-Ming



四、中文發明摘要 (發明之名稱：應收帳款管理系統及方法)

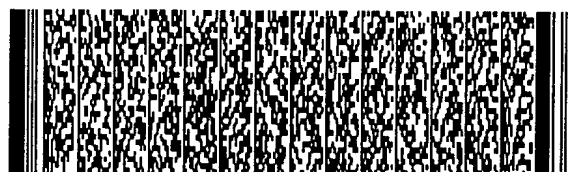
一種應收帳款管理系統及方法，可獲取企業銷售資訊及庫存出貨資訊並自動進行相應的應收帳款處理作業。該系統包括：一資料庫伺服器，用於存儲企業應收帳款資料；一應用伺服器，該應用伺服器與該資料庫伺服器相連接，可訪問及處理存儲於該資料庫伺服器中之資料，並可藉由網路獲取銷售資料及庫存出貨資料，進行相應應收帳款處理作業；複數客戶機，藉由一網路與該應用伺服器相連接。藉由本發明之應收帳款管理系統及方法，企業可自動進行企業銷售相關行為之自動應收帳款處理，並自動產生相應交易會計分錄。

【本案指定代表圖及說明】

(一) 本案指定代表圖為：第二圖

英文發明摘要 (發明之名稱：System and Method for Managing Account Receivable)

A system and method for managing account receivable according to sales and inventory information is provided. The system comprises a database server for storing information on account receivable, an application server coupled with the database server for accessing and processing data stored in the database server, and a plurality of client computers connected to the application server via a communications network. The application server can visit a sales managing



四、中文發明摘要 (發明之名稱：應收帳款管理系統及方法)

(二) 本代表圖之元件代表符號簡單說明：

應用伺服器	2	資料擷取模組	200
銷售退回作業模組	202	折扣作業模組	204
銷售發票作業模組	206	應收帳款管理模組	208
會計記帳作業模組	210	查詢模組	212

英文發明摘要 (發明之名稱：System and Method for Managing Account Receivable)

system and a inventory managing system via the communications network and retrieve data therefrom. By using the system and method of the present invention, an enterprise can automaically manage account receivable related to sales return and sales discount and generate relevant account ledger.



本案已向

國(地區)申請專利

申請日期

案號

主張優先權

無

有關微生物已寄存於

寄存日期

寄存號碼

無

五、發明說明 (1)

【發明所屬之技術領域】

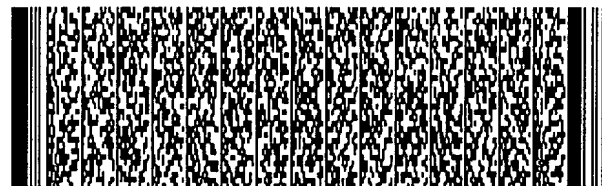
本發明涉及一種應收帳款管理系統及方法，尤指一種可根據銷售訊息自動進行相關應收帳款處理之應收帳款管理系統及方法。

【先前技術】

應收帳款的有效管理長期以來都是企業財務管理的重點之一，它關係到企業營運資本的回收與運用效率。能否合理管理應收帳款決定企業競爭力與生存能力。當前涉及到應收帳款管理的電腦方法有很多種，大部分集中在應收帳款的合理記帳、會計分錄的自動處理等方面。該類電腦方法主要是為減少人工記帳的工作量與可能發生的人為錯誤，並不能達到合理管理與控制企業應收帳款的目的。

現有之應收帳管理系統大多屬於一個獨立的財務系統的一個模組，一般不與企業生產及銷售之資訊系統相關聯，需要人工對企業銷售資料進行過濾與加工。另外，企業銷售作業中會有許多比較複雜的行為，如銷售退回、銷售折扣等，現有應收帳款管理系統難以對此類作業進行自動處理。

美國專利商標局於2002年6月20日公開之第2002/0077972號專利，名稱為"線上應收帳款管理系統之方法及裝置 (Method and means for an on-line accounts receivable management system)"，其揭示一種線上應收帳款管理系統，該系統藉由一中央伺服器與客戶之授信方（如銀行）電腦系統及應收帳款代收服務商電



五、發明說明 (2)

腦系統相連接，以便及時管理應收帳款之回收與追蹤。

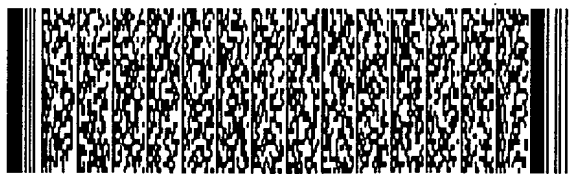
該美國第2002/0077972號專利所揭示之線上應收帳款管理系統係為解決應收帳款發生後如何追蹤與管理應收帳款回收的問題，該系統並不能結合企業銷售資訊系統對應收帳款進行全面及自動的管理。

【發明內容】

本發明之主要目的在於提供一種應收帳款管理系統及方法，可獲取企業銷售資訊及庫存出貨資訊並自動進行相應的應收帳款處理作業。

本發明之另一目的在於提供一種應收帳款管理系統及方法，其可自動進行企業銷售退回及銷售折扣之應收帳款處理，並自動產生相應交易會計分錄。

本發明揭示一種應收帳款管理系統，可根據企業銷售狀況自動處理企業應收帳款。該應收帳款管理系統包括一資料庫伺服器，用於存儲企業應收帳款資料；一應用伺服器，該應用伺服器與該資料庫伺服器相連接，可訪問和處理存儲於該資料庫伺服器中之資料，該應用伺服器包括：一資料擷取模組，用於獲取外部系統之資料；一銷售退回作業模組，用於管理銷售退回相關應收帳款作業；一折扣作業模組，用於管理銷售折扣相關應收帳款作業；一應收帳款管理模組，用於管理存儲於資料庫伺服器中之應收帳款資料；一會計記帳作業模組，可根據應收帳款更新狀況自動生成相關會計分錄；複數客戶機，藉由一網路與該應用伺服器相連接，該等客戶機可透過應用伺服器訪問及處

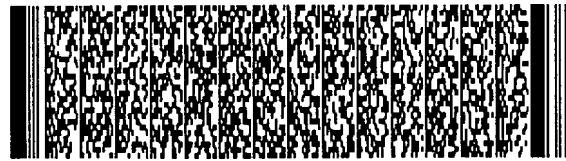


五、發明說明 (3)

理該資料庫伺服器中存儲之資料。

本發明揭示一種應收帳款管理方法，可根據企業銷售狀況自動處理企業應收帳款。該應收帳款管理方法包括以下步驟：(a) 獲取一客戶訂單訊息；(b) 根據客戶訂單訊息確認該訂單之預收帳款；(c) 獲取該客戶訂單之庫存出貨訊息，確認銷售行為發生；(d) 根據客戶訂單訊息確認應收帳款；(e) 根據應收帳款及預收帳款資料自動生成銷售發票；(f) 根據應收帳款及預收帳款資料自動生成相關交易會計分錄。

本發明揭示一種應收帳款管理方法，其可自動處理銷售退回及銷售折扣相關之應收帳款作業，該應收帳款管理方法之運行環境包括一資料庫伺服器，一應用伺服器及複數客戶機。該應收帳款管理方法包括以下步驟：(a) 根據庫存出貨訊息確認客戶訂單之執行狀況；(b) 根據該客戶訂單之銷售訊息確認是否發生銷售退回；(c) 如果未發生銷售退回，應用伺服器根據客戶訂單訊息確認該訂單是否有銷售折扣，並根據銷售折扣訊息自動產生相應之會計分錄；(d) 如果發生銷售退回，應用伺服器根據客戶訂單之銷售訊息判斷客戶是否要求補貨，如果客戶要求補貨，則回到步驟(a)，根據補貨狀況重新確認該客戶訂單之執行；(e) 如果客戶不要求補貨，應用伺服器根據退貨訊息自動沖銷該訂單之銷售發票；(f) 根據退貨訊息自動沖銷該訂單之應收帳款；(g) 根據應收帳款更新狀況自動生成相應會計分錄。



五、發明說明 (4)

藉由本發明之應收帳款管理系統及方法，企業可根據銷售及出貨資訊自動進行應收帳款處理，並可自動處理銷售退回及銷售折扣之應收帳款作業。

【實施方式】

參閱第一圖，係為本發明應收帳款管理系統及方法之運用環境圖。該運用環境包括一資料庫伺服器3，一應用伺服器2及複數客戶機1。該資料庫伺服器3係用於存儲企業內部應收帳款相關資訊。該應用伺服器2可藉由一網路4訪問一銷售管理系統5及一庫存管理系統6。該銷售管理系統5係用於存儲及管理企業內部銷售資訊，包括來往銷售記錄、銷售金額及應收帳款等內容。該庫存管理系統係用於存儲及管理企業庫存及貨物進出資訊。該客戶機1係安置於該系統的使用者處，其可藉由網路4訪問該應用伺服器2，並可藉由該應用伺服器存取及編輯存儲於該資料庫伺服器3中之資料。所述網路4可以是網際網路（Internet），也可以是一企業內部網路（Intranet）。

如第二圖所示，係為本發明應用伺服器之功能模組圖。該應用伺服器2包括一資料擷取模組200、一銷售退回作業模組202、一折扣作業模組204、一銷售發票作業模組206、一應收帳款管理模組208、一會計記帳作業模組210及一查詢模組212。

其中，該資料擷取模組200係用於從外部資訊系統擷取相關之資料，其可獲取存儲於銷售管理系統5中之企業銷售資料及存儲於庫存管理系統6中之庫存及進出貨資料

五、發明說明 (5)

。

銷售退回作業模組202係用於管理銷售退回作業，其可根據資料擷取模組200獲取之銷售退回資料進行相應處理，例如銷售退回所涉及的退款及賠款作業等。

折扣作業模組204係用於管理企業銷售折扣作業，由於不同的銷售折扣類型涉及不同的應收帳款及銷售發票作業方式，折扣作業模組204可根據銷售折扣的類型及折扣比率對銷售折扣進行分別處理。

銷售發票作業模組206係用於處理銷售發票作業。當庫存管理系統6確認客戶訂單所要求之貨物已出貨時，銷售發票作業模組206根據該客戶訂單自動生成銷售發票，當有銷售退回或銷售折扣發生時，銷售發票作業模組206可根據銷售退回或銷售折扣訊息自動取消或更改銷售發票。

應收帳款管理模組208係用於管理企業應收帳款資訊。當庫存管理系統6確認出貨，即確認銷售行為發生時，應收帳款管理模組208自動確認該銷售之應收帳款，當有銷售退回或銷售折扣發生時，應收帳款管理模組208可根據銷售退回或銷售折扣訊息自動更新應收帳款資料。

會計記帳作業模組210係用於自動產生交易會計分錄，其可根據應收帳款管理模組208對應收帳款資料的更新自動生成相應的會計分錄。

查詢模組212係提供給使用者查詢應收帳款及相應的會計分錄訊息。

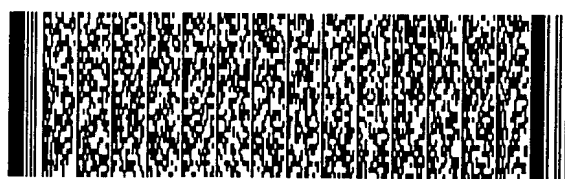


五、發明說明 (6)

第三圖係為本發明之應收帳款作業流程圖。首先，應用伺服器2藉由網路4從銷售管理系統5獲取客戶訂單訊息（步驟S310）。客戶訂單訊息包括貨物訊息及付款訊息。根據獲取客戶訂單訊息，應用伺服器2判斷該訂單是否有預收貨款（步驟S312）。如果該客戶訂單有預收貨款，應用伺服器2之銷售發票作業模組206根據預收帳款的金額自動開立發票（步驟S314）。若該客戶訂單沒有預收貨款，則該作業流程直接進入下一步驟。發票開立完畢後，應用伺服器2藉由網路4獲取庫存管理系統6之庫存出貨訊息，確認該客戶訂單要求之貨物已經出貨（步驟S316）。若該客戶訂單已全部出貨，即銷售行為已成立，應用伺服器2之應收帳款管理模組208確認該筆交易之應收帳款（步驟S318）。然後，銷售發票作業模組206根據應收帳款及預收帳款生成該筆交易之銷售發票（步驟S320）。銷售發票之金額為應收帳款金額減去預收帳款金額。最後，應用伺服器2之會計記帳作業模組210根據應收帳款及預收帳款訊息自動生成相關交易會計分錄。

參閱第四圖所示，係為銷售退回及銷售折扣發生時應收帳款作業流程圖。首先，應用伺服器2藉由網路4獲取庫存管理系統6之出貨訊息，確認某一訂單之銷售行為已經發生（步驟S410）。之後，應用伺服器2之銷售退回作業模組202根據銷售管理系統5之相關訊息確認是否有銷售退回行為發生（步驟S412）。

如果無銷售退回行為，應用伺服器2之折扣作業模組

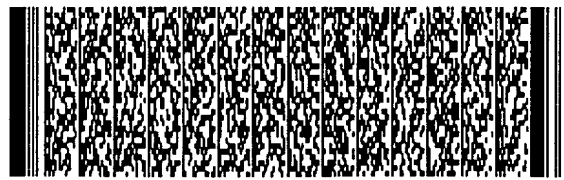


五、發明說明 (7)

204 根據銷售管理系統5之相關訊息確認該交易是否有銷售折扣 (步驟S414) 。如果該交易無銷售折扣，則會計記帳作業模組根據該交易之應收帳款直接生成相關會計分錄 (步驟S426) 。如果該交易有相關銷售折扣發生，折扣作業模組204根據銷售管理系統5之相關訊息確認銷售折扣之方式並根據相應的折扣率計算折扣金額 (步驟S416) 。不同的銷售折扣方式有不同的會計處理方式，會計記帳作業模組210根據折扣方式自動生成相關會計分錄 (步驟S426) 。

如果有銷售退回行為發生，應用伺服器2根據銷售管理系統5之相關訊息確認是否進行補貨作業 (步驟S418) 。如果進行補貨作業，則作業流程回到步驟S410，應用伺服器2根據補貨之出貨狀況重新確認銷售。如果客戶不進行補貨作業，銷售退回作業模組202根據庫存管理系統6之退貨訊息開立退貨憑證 (步驟S420) 。之後，銷售發票作業模組206相應沖銷該筆交易之銷售發票 (步驟S422) ，應收帳款管理模組208沖銷對應客戶之應收帳款 (步驟S424) 。最後，會計記帳作業模組210根據應收帳款之沖銷產生相應的交易會計分錄 (步驟S426) 。

綜上所述，本發明所提出之應收帳款管理系統及方法確實可符合發明專利要件，爰依法提出專利申請。惟，以上所述者僅為本發明應收帳款管理系統及方法之較佳實施例，舉凡熟悉本案技藝之人士，在爰依本案發明精神所作之等效修飾或變化，皆應包含於以下之申請專利範圍內。



五、發明說明 (8)

圖式簡單說明

【圖式簡單說明】

第一圖係為係為本發明應收帳款管理系統及方法之運用環境圖。

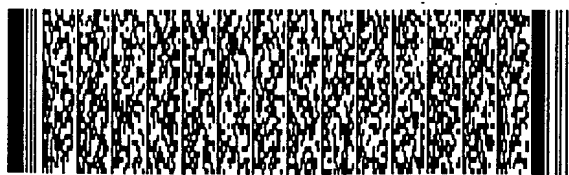
第二圖係為係為本發明應用伺服器之功能模組圖。

第三圖係為本發明之應收帳款作業流程圖。

第四圖係為銷售退回及銷售折扣發生時應收帳款作業流程圖。

【主要元件符號說明】

客戶機	1
應用伺服器	2
資料擷取模組	200
銷售退回作業模組	202
折扣作業模組	204
銷售發票作業模組	206
應收帳款管理模組	208
會計記帳作業模組	210
查詢模組	212
資料庫伺服器	3
網路	4
銷售管理系統	5
庫存管理系統	6



六、申請專利範圍

【申請專利範圍】

1. 一種應收帳款管理系統，可根據企業銷售狀況自動處理企業應收帳款，該系統包括：

一 資料庫伺服器，用於存儲企業應收帳款資料；

一 應用伺服器，該應用伺服器與該資料庫伺服器相連接，可訪問和處理存儲於該資料庫伺服器中之資料，該應用伺服器包括：

一 資料擷取模組，用於獲取外部系統之資料；

一 銷售退回作業模組，用於管理銷售退回相關應收帳款作業；

一 折扣作業模組，用於管理銷售折扣相關應收帳款作業；

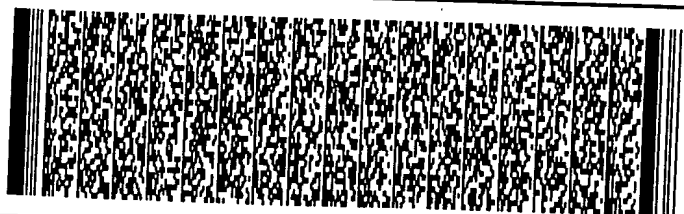
一 應收帳款管理模組，用於管理存儲於資料庫伺服器中之應收帳款資料；

一 會計記帳作業模組，可根據應收帳款更新狀況自動生成相關會計分錄；

、複數客戶機，藉由一網路與該應用伺服器相連接，該等客戶機可透過應用伺服器訪問及處理該資料庫伺服器中存儲之資料。

2. 如申請專利範圍第1項所述之應收帳款管理系統，其中該應用伺服器還包括一查詢模組，係提供給使用者查詢應收帳款及相應的會計分錄訊息。

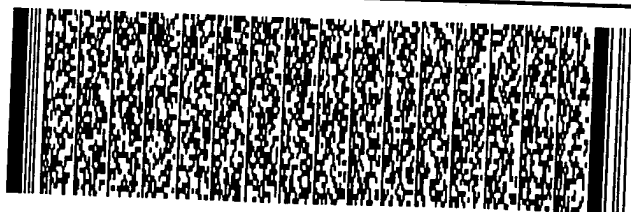
3. 如申請專利範圍第1項所述之應收帳款管理系統，其中該應用伺服器還包括一銷售發票作業模組，係用於處理



六、申請專利範圍

銷售發票作業。

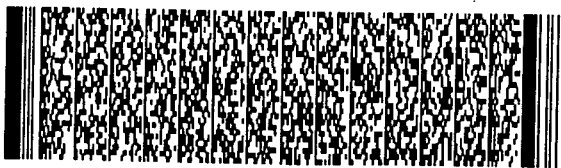
4. 如申請專利範圍第1項所述之應收帳款管理系統，其中該應用伺服器可藉由網路訪問一銷售管理系統，獲取該銷售管理系統之資料並相應更新資料庫伺服器中存儲之企業應收帳款資料。
5. 如申請專利範圍第1項所述之應收帳款管理系統，其中該應用伺服器可藉由網路訪問一庫存管理系統，獲取庫存進出貨訊息，根據庫存進出貨訊息確認銷售及銷售退回行為。
6. 一種應收帳款管理方法，可根據企業銷售狀況自動處理企業應收帳款，該方法包括以下步驟：
 - (a) 獲取一客戶訂單訊息；
 - (b) 根據客戶訂單訊息確認該訂單之預收帳款；
 - (c) 獲取該客戶訂單之庫存出貨訊息，確認銷售行為發生；
 - (d) 根據客戶訂單訊息確認應收帳款；
 - (e) 根據應收帳款及預收帳款資料自動生成銷售發票；
 - (f) 根據應收帳款及預收帳款資料自動生成相關交易會計分錄。
7. 如申請專利範圍第6項所述之應收帳款管理方法，其中步驟(b)還包括根據預收帳款資料自動生成預收帳款發票之步驟。
8. 如申請專利範圍第6項所述之應收帳款管理方法，其中



六、申請專利範圍

步驟(e)所述之銷售發票之金額係為應收帳款金額，去預收帳款金額。

9. 一種應收帳款管理方法，其可自動處理銷售退回及銷售折扣相關之應收帳款作業，該應收帳款管理方法運行於包括一資料庫伺服器，一應用伺服器及複數客戶機之環境中，該方法包括以下步驟：
 - (a) 根據庫存出貨訊息確認客戶訂單之執行狀況；
 - (b) 根據該客戶訂單之銷售訊息確認是否發生銷售退回；
 - (c) 如果未發生銷售退回，應用伺服器根據客戶訂單訊息確認該訂單是否有銷售折扣，並根據銷售折扣訊息自動產生相應之會計分錄；
 - (d) 如果發生銷售退回，應用伺服器根據客戶訂單之銷售訊息判斷客戶是否要求補貨，如果客戶要求補貨，則回到步驟(a)，根據補貨狀況重新確認該客戶訂單之執行；
 - (e) 如果客戶不要求補貨，應用伺服器根據退貨訊息自動沖銷該訂單之銷售發票；
 - (f) 根據退貨訊息自動沖銷該訂單之應收帳款；
 - (g) 根據應收帳款更新狀況自動生成相應會計分錄。
10. 如申請專利範圍第9項所述之應收帳款管理方法，其中步驟(c)還包括確認折扣方式及折扣金額之步驟。
11. 如申請專利範圍第9項所述之應收帳款管理方法，其中步驟(e)還包括根據退貨訊息自動開立退貨憑證之步



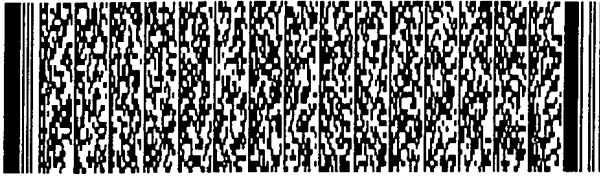
六、申請專利範圍

驟。

12. 如申請專利範圍第9項所述之應收帳款管理方法，其中所述之庫存出貨訊息係存儲於一庫存管理系統中，應用伺服器可藉由網路訪問該庫存管理系統。
13. 如申請專利範圍第9項所述之應收帳款管理方法，其中所述之客戶訂單訊息係存儲於一銷售管理系統中，應用伺服器可藉由網路訪問該銷售管理系統。



第 1/17 頁



第 2/17 頁



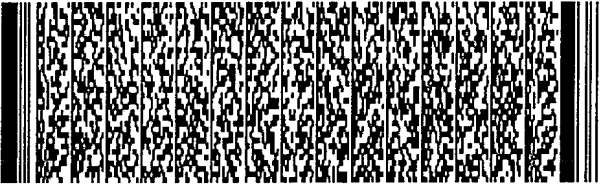
第 2/17 頁



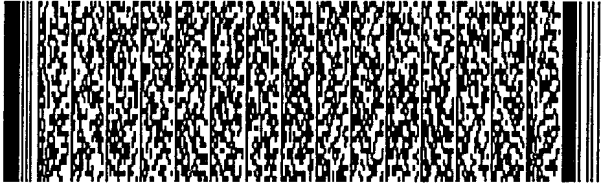
第 3/17 頁



第 5/17 頁



第 5/17 頁



第 6/17 頁



第 6/17 頁



第 7/17 頁



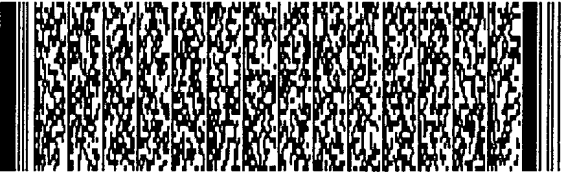
第 7/17 頁



第 8/17 頁



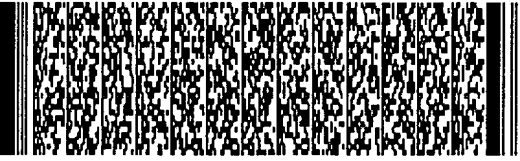
第 8/17 頁



第 9/17 頁



第 9/17 頁



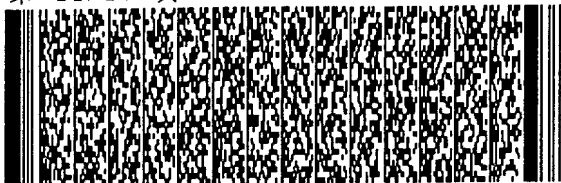
第 10/17 頁



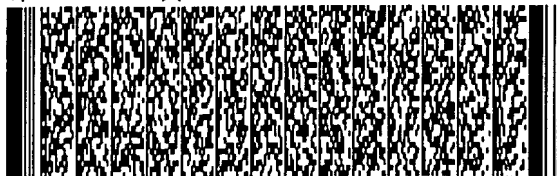
第 10/17 頁



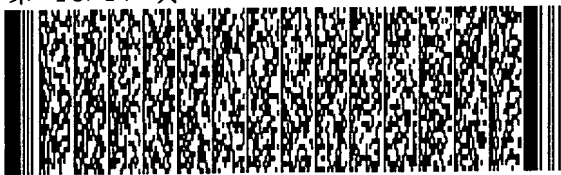
第 11/17 頁



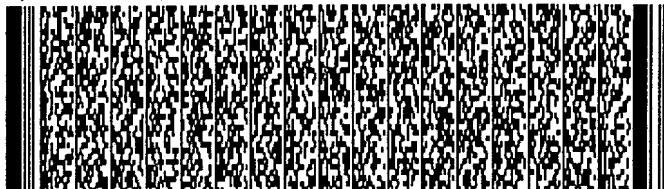
第 11/17 頁



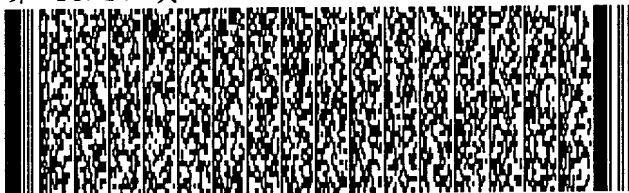
第 13/17 頁



第 14/17 頁



第 15/17 頁



第 16/17 頁

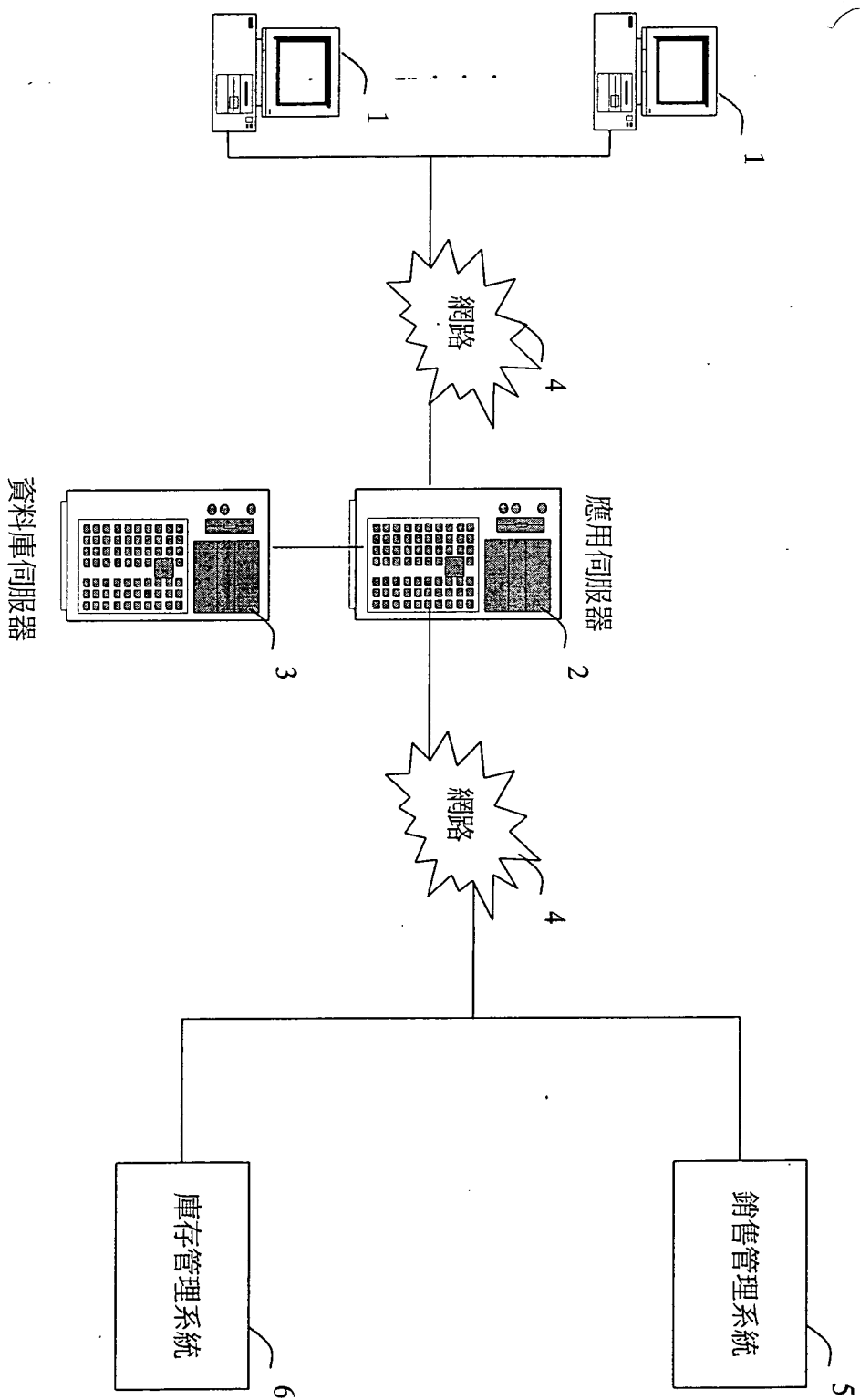


第 16/17 頁

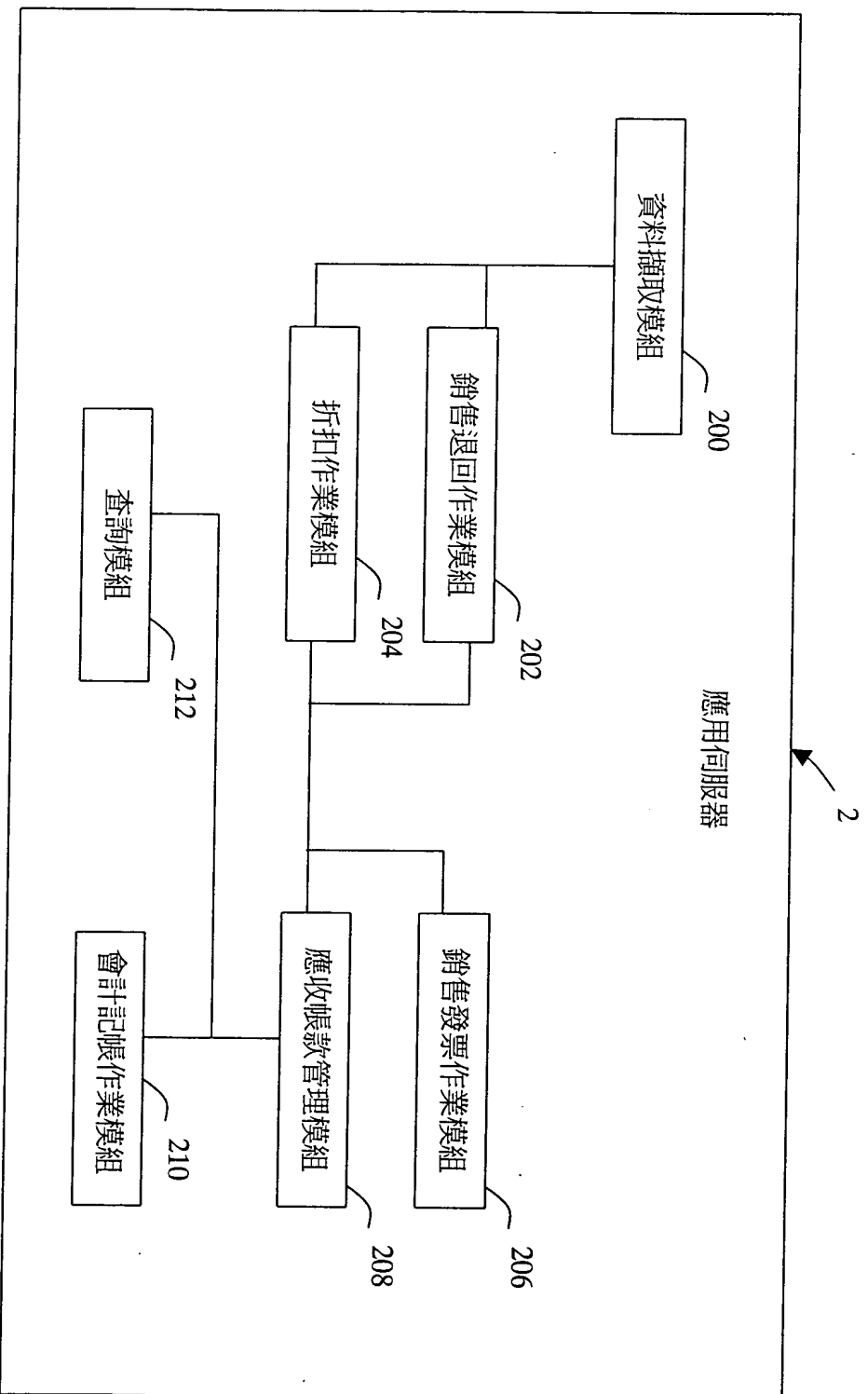


第 17/17 頁

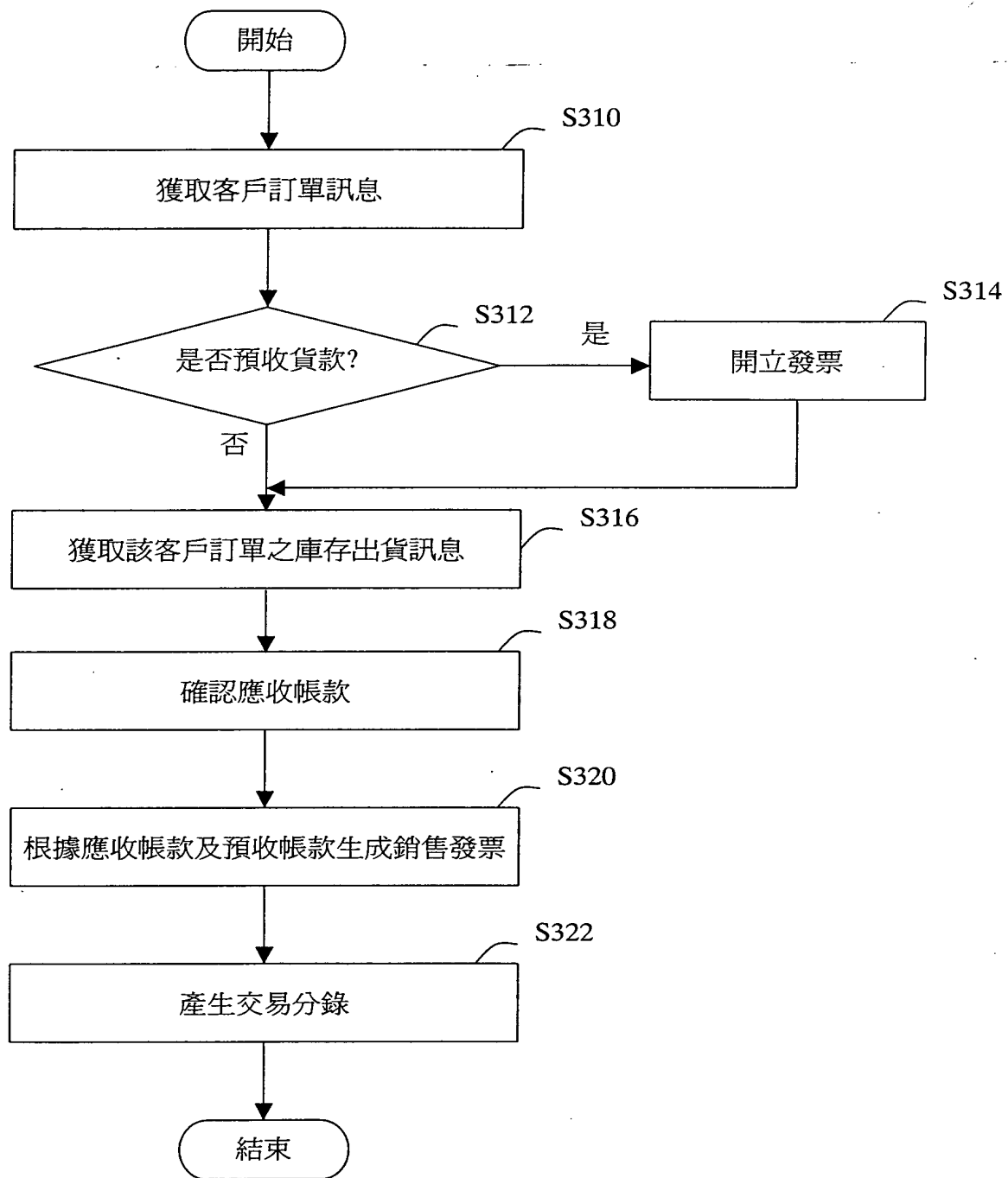




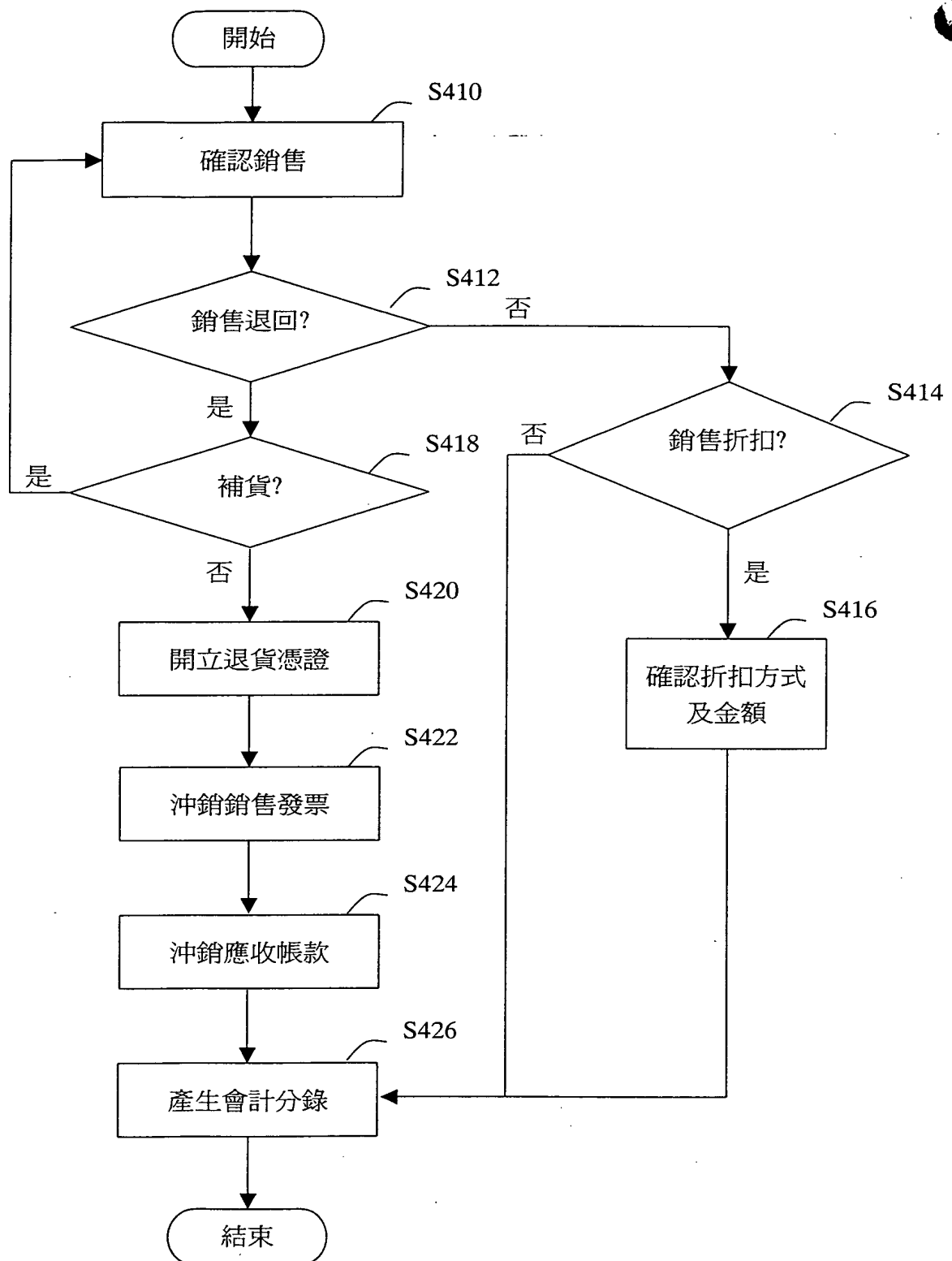
第一圖



第二圖



第三圖



第四圖